

Dnr 21UN47-9
2021-12-13

Sara Marklund
Telefon 026-17 71 47
sara.marklund@gavle.se

Ekonomisk uppföljning för utbildningsnämnden per november

PERIODENS RESULTAT

Period: 202101-202111

Resultaträkning	Utfall 202101- 202111	Budget 202101- 202111	Avvikelse utfall mot budget	Budget 202101- 202112	Prognos 202101- 202112	Avvikelse budget mot prognos
Intäkter						
Försäljning	3 425	4 046	-621	4 408	3 351	-1 057
Taxor och avgifter	68 071	68 649	-577	74 887	74 887	0
Försäljning av verksamheter och entreprenader	73 888	68 594	5 294	74 817	77 617	2 800
Övriga intäkter	43	0	43	0	0	0
Driftbidrag	197 842	172 545	25 297	188 889	216 454	27 565
Kommunbidrag	2 316 352	2 316 352	0	2 526 929	2 526 929	0
SUMMA INTÄKTER	2 659 621	2 630 185	29 436	2 869 931	2 899 239	29 308
Kostnader						
Personalkostnader	-1 556 637	-1 553 745	-2 893	-1 692 719	-1 697 608	-4 889
Bidrag och transfereringar	-6 042	-3 055	-2 987	-4 173	-6 597	-2 424
Köp av verksamheter och entreprenader	-441 832	-452 317	10 484	-493 445	-488 145	5 300
Hyseskostnader och övriga fastighetskostnader	-295 321	-304 749	9 428	-332 453	-326 518	5 935
Lokalvård, städning	-31 472	-29 439	-2 032	-32 185	-32 568	-383
Övrigt material och tjänster mm	-76 693	-81 453	4 760	-88 583	-88 700	-116
Livsmedel/Måltider	-109 795	-116 168	6 373	-127 268	-121 995	5 273
IT-drift	-67 760	-70 740	2 979	-77 160	-75 453	1 707
Ankomstregistrerade fakturor	-1 735	0	-1 735	0	0	0
Avskrivningar och finansiella poster	-18 210	-20 191	1 981	-21 945	-21 891	55
SUMMA KOSTNADER	-2 605 499	-2 631 857	26 359	-2 869 931	-2 859 473	10 458
Resultat	54 123	-1 672	55 795	0	39 765	39 765

Utbildningsnämndens resultat efter 11 månader blev +54,1 mnkr, vilket är en budgetavvikelse på +55,8 mnkr.

Intäkterna avviker mot budget med +29,4 mnkr. Detta avser främst driftsbidragen +25,3 mnkr. Verksamheten fått in pengar för VFU (verksamhetsförlagd utbildning) och högriskskydd som avser 2020 med 1,2 mnkr. Asyl- och etableringsersättningen avviker positivt med +2,0 mnkr. Det har även inkommit ett nytt riktat statsbidrag under 2021, "Skolmiljarden", där Gävle kommun tilldelats 12,3 mnkr. Bidraget syftar till att öka förutsättningen för alla barn och elever att få den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Statsbidraget "Bättre språkutveckling" har utökats från 1 mnkr till 3 mnkr. Statsbidraget för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor är ytterligare ett nytt statsbidrag där Gävle kommun blivit tilldelad 9,4 mnkr. Statsbidraget ska gå till vissa skolhuvudmän för åtgärder för förbättrad arbetsmiljö och förbättrade arbetsvillkor för lärare i skolenheter med förskoleklass eller grundskola med socioekonomiska utmaningar. Försäljning av verksamhet avviker med +5,3 mnkr. Det är gymnasieskolan och gymnasiesärskolan som har de positiva avvikelserna.

Kostnaderna avviker positivt med 26,4 mnkr mot budgeterat. Personalkostna-

dernas negativa avvikelse på -2,9 mnkr beror dels på utbetalning av semesterdagar på grund av nytt avtal, utbetalningarna gjordes i början på året. De ökade personalkostnaderna beror också på den vikarietillsättning som behövs när medarbetarna tar ut sina återhämtningsdagar. Men långt ifrån alla dagar ersätts med vikarie.

Köp av verksamhet avviker med +10,5 mnkr. Detta beror till del på att en fristående verksamhet stängde vid årsskiftet.

Hyreskostnader avviker med +9,4 mnkr, denna avvikelse beror på att hyreskostnaden inte räknats upp under året.

Övrigt material och tjänster avviker med +4,8 mnkr. Detta kan härledas till den pågående pandemin. När verksamheten till del bedrivits på distans minskar inköpen inom främst gymnasiet.

Livsmedel/måltider avviker med +6,4 mnkr. Denna avvikelse har med pandemin att göra, då det beställs färre portioner på grund av färre elever samt att gymnasiet till del bedrivits på distans.

Resultat per område	Utfall 202101- 202111	Budget 202101- 202111	Avvikelse mot budget	Prognos 202101- 202112
62 Sektorchef	37 020	-617	37 636	28 451
63 Verksamhetsstöd	3 325	19	3 306	1 000
64 Särskolan	3 083	356	2 727	2 500
65 Elevhälsan	304	1	303	0
67 Grundskolan	4 029	-1 240	5 268	3 000
68 Förskolan	2 864	751	2 114	1 000
69 Gymnasiet	3 499	-942	4 441	3 814
Resultat	54 123	-1 672	55 795	39 765

ÅRSPROGNOS

Årsprognosen är beräknad till +39,8 mnkr. Detta prognostiserade överskott kan härledas till ett mindre antal elever som finns i andra kommuner eller fristående verksamheter samt differensen i hyreskostnaden.

De kommunala verksamheterna har en positiv prognos. Förskolan kommer under hösten ha fler barn än budgeterat men kommer inte öka personalkostnaden motsvarande. På gymnasiet går det att härleda till den pågående pandemin. Där främst måltider och förbrukning inte kommit upp i budgeterade belopp. Särskolans prognostiserade överskott går att härleda till personalkostnaderna, vilket beror på färre elever än budgeterat. I det nya löneavtalet gällande lärarnas samverkansråd har det överenskommit att ett engångsbelopp på 2000 kr ska betalas ut i juni till medarbetarna/medlemmarna. Detta har kostat Utbildning Gävle ca 5 mnkr. En korrigering i årets löneöversyn kommer betalas ut i november, den finns med i prognosen med 3,5 mnkr.

ÅRETS INVESTERINGAR

Investeringsbudget för 2021 är 33,6 mnkr. Utfallet efter elva månader är 10,8 mnkr. Hela budgeten kommer inte att användas, då flera om-/nybyggnationer dragit ut på tiden. Prognosen för investeringarna är 22,6 mnkr.

Sara Marklund
Ekonomistrateg